



ООО «Петрофф-Аудит»
127247, Москва, Дмитровское ш., д. 100, стр. 2
тел.: +7 (495) 669-00-45
www.petroff-audit.com

ОГРН: 1097746527394, ИНН: 7733709979,
КПП: 771301001, ОКПО: 62751596

Аktionерам
Открытого акционерного общества
«ФОРТ ИСТ»
и иным пользователям

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Москва 2015

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Акционерам открытого акционерного общества «ФОРТ ИСТ» и иным пользователям

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Открытое акционерное общество «ФОРТ ИСТ» (ОАО «ФОРТ ИСТ»)

Место регистрации: 105173, г. Москва, Поселок Восточный, ул. Западная, дом 6 стр.18

Сведения о государственной регистрации:

ОГРН 1147746484841

ИНН/КПП 7719878213 / 771901001

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Петрофф-Аудит»

Место регистрации: 127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 100, стр. 2

Сведения о государственной регистрации:

ОГРН 1097746527394

ИНН/КПП 7733709979 / 771301001

Член Московской аудиторской палаты, основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11003004775.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ФОРТ ИСТ», состоящей из

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года,
отчета о финансовых результатах за 2014 год,
отчета об изменениях капитала за 2014 год,
отчета о движении денежных средств за 2014 год,
пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «ФОРТ ИСТ» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

Е.С. Ефанова

Квалификационный аттестат № 03-000088
выдан СРО НК МоАП 21.12.2011



«03» июня 2015 г.

A05



ИНН 7719878213

КПП 771901001 Стр. 001



72d4ed8f 50c98c73 c2d009b2 cc408715

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2014

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФОРТ ИСТ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 70.20.2

Код по ОКПО 29479897

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12247

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 12 страницах

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ГУСЕВ

ПАВЕЛ

АНДРЕЕВИЧ

Подпись

МП

Дата

03.2015

(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

* Отчество при наличии.

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005 0710006

с приложением
документов или их копий на листяхДата представления
документаЗарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.*

Подпись





1050 5021

ИНН 7719878213

КПП 771901001 Стр. 002



6ef787f3 50c0548c 0095cdaf 73f7dee

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 105173

Субъект Российской Федерации (код) 77

Район

Город

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)

ВОСТОЧНЫЙ П

Улица (проспект,
переулок и т.п.)

ЗАПАДНАЯ УЛ.

Номер дома
(владения)

6

Номер корпуса
(строения)

18

Номер офиса





1050 5038

ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 003



ce39d29c 50cc8c81 608a0b8d 2b45fbb9

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	Актив		
			На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	6 9 9 3 7		
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	6 9 9 3 7	0	0
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	2 5 9 9		
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7		
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	2 6 0 6	0	0
	БАЛАНС	1600	7 2 5 4 3	0	0





1050 5045

ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 004



147149ff 50cee3e9 b8101090 b50036

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	71555		
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1265)		
	Итого по разделу III	1300	70290	0	0
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			





ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 005



a6b9514a 50c0a6b6 4cdd12a0 d806258

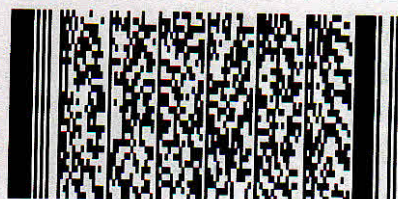
Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	2 4 0		
	Кредиторская задолженность	1520	2 0 1 3		
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	2 2 5 3	0	0
	БАЛАНС	1700	7 2 5 4 3	0	0

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.





1050 5106

ИНН 7719878213

КПП 771901001 Стр. 006



d4da6456 50cf36de e1561fb9 5eefd3

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	2 4 1 5	
	Себестоимость продаж	2120	(4 0 4 2)	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 6 2 7)	
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(9 6 4)	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 5 9 1)	
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	(1 5)	
	Прочие доходы	2340	1 6 1 6	
	Прочие расходы	2350	(1 8 5)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 1 7 5)	0
	Текущий налог на прибыль	2410	(8 9)	
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 2 5)	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 2 6 4)	0
СПРАВОЧНО				
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода³	2500	(1 2 6 4)	
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 007



d0485ae4 50c12a9f 7ceb2aba d4fd7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
0					0
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





1050 5144

ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 008



40afbe80 50cdef03 1b9f88be b1b1ad

Уставный
капитал

1

Собственные акции,
выкупленные
у акционеров

2

Добавочный капитал

3

Резервный капитал

4

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

5

Итого

6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

0

0

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

71555

(1265)

70290





ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 009



b7397e6f 50cdb975 28eed83 a7c7b55

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нерастраченная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	70290	0	





1050 5175

ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 010



c10e5efb 50ceb8d0 0a5e15a5 917c5995

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 2 6 1	
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 2 6 1	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		
Платежи – всего	4120	(2 4 7 9)	
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 3 0 5)	
в связи с оплатой труда работников	4122		
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124		
прочие платежи	4129	(1 7 4)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 1 8)	
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи – всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования де- нежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		





1050 5182

ИНН 7719878213

КПП 771901001 стр. 011



00ddf703 50cd40c4 4612baab eea43c03

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	2 2 5	
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 2 5	
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления.	4319		
Платежи – всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 2 5	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	0	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		





1050 5205

ИНН 7719878213

КПП 771901001 Стр. 012



3ce61641 50c59318 daab6abc ee217e03

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200		
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия в том числе:	6310		
социальная и благотворительная помощь	6311		
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
иные мероприятия	6313		
Расходы на содержание аппарата управления в том числе:	6320		
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321		
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
ремонт основных средств и иного имущества	6325		
прочие	6326		
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
Прочие	6350		
Всего использовано средств	6300		
Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	



ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «Форт Ист»

за 2014 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Открытое Акционерное общество «Форт Ист»
Юридический и почтовый адрес	105173, г. Москва, поселок Восточный, ул. Западная, д. 6, строение 18
Основной вид деятельности по ОКВЭД	70.20.2-Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества
Среднесписочная численность, человек	1

Дата государственной регистрации: 30.04.2014 № 1147746484841

Государственная регистрация осуществлена в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г.Москвы.

Уставный капитал Общества составляет 71 554 878 рублей, разделенного на момент учреждения на 71 554 878 (семьдесят один миллион пятьсот пятьдесят четыре тысячи восемьсот семьдесят восемь) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1(один) рубль каждая.

На момент создания общества единственным учредителем являлось Открытое Акционерное общество производственно-коммерческая фирма «ВОДОКАНАЛСТРОЙ». В качестве вклада в Уставный капитал единственным учредителем Общества внесено недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

Эмитент – Открытое акционерное общество «Форт Ист»;

Способ размещения – приобретение единственным учредителем;

Количество ценных бумаг выпуска – 71 554878 (семьдесят один миллион пятьсот пятьдесят четыре тысячи восемьсот семьдесят восемь) ;

Вид ценных бумаг – акции именные;

Категория акций – обыкновенные;

Форма ценных бумаг – бездокументарные;

Общий объем выпуска (по номинальной стоимости) – 71 554878 руб. (семьдесят один миллион пятьсот пятьдесят четыре тысячи восемьсот семьдесят восемь руб.);

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-15871-А;

Единственным учредителем Открытого акционерного общества «Форт Ист» на 31.12.2014г. является Открытое акционерное общество производственно-коммерческая фирма «ВОДОКАНАЛСТРОЙ»;

Единственным учредителем Открытого акционерного общества «Форт Ист» на 31.03.2015г. является Открытое акционерное общество производственно-коммерческая фирма «ВОДОКАНАЛСТРОЙ»;

Дочерних и зависимых обществ не имеет;

Обособленных подразделений Общество не имеет.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

При ведении бухгалтерского учета ОАО «Форт Ист» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Форт Ист» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1 Активы, в отношении которых выполняются следующие условия: предназначены для производственных или управленческих нужд, будут использоваться свыше 12 месяцев, способных приносить доход в будущем, первоначальной стоимостью не более 40.000 руб. за единицу, отражать в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Начисление износа (амортизации) по основным средствам вести линейным способом. Срок полезного использования определять согласно Постановлению РФ от 01.01.02 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок его полезного использования определять на основании приказа руководителя с учетом технологических характеристик предмета и ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений принимается каждая единица финансовых вложений.

Задолженность по полученным займам и кредитам учитывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов, начисляемых ежемесячно и рассчитываемых в соответствии с условиями договора.

Выручка от сдачи в аренду помещений отражается в учете ежемесячно.

Дату получения дохода и осуществления расхода в целях исчисления налога на прибыль определять по методу начисления.

Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

Основным видом деятельности Общества в 2014 году являлась сдача недвижимого имущества в аренду.

В рамках этой деятельности Обществом был заключен договор аренды недвижимого имущества.

Выручка и Прочие доходы в 2014 году составила 4 031 тыс. руб.

Расходы Общества в 2014 (имущественные налоги, прочие расходы, амортизация, коммунальные расходы, охрана имущества, ремонт ОС) составили 5 006 тыс. руб.

Для осуществления текущей деятельности Общество привлекло заемные средства. Проценты к уплате составили в 2014г. – 15 тыс. руб. Займ и проценты по нему будут погашены в 2015 г.

Прочие расходы Общества (РКО, госпошлина, пени по налогам и прочие) составили 185 тыс. руб.

Обществом по итогам 2014 года получен бухгалтерский убыток (до налогообложения) в размере 1 175тыс.руб.

Убыток за 2014г. составил 1 264тыс.руб.

3. Движение и анализ финансовых вложений.

По состоянию на 01.01.15 г. Общество не имеет краткосрочные финансовые вложения.

4. Движение и анализ основных средств.

В Бухгалтерском учете Общества отражены основные средства (недвижимое имущество «Здания»), внесенные в качестве вноса в уставный капитал Общества. На недвижимое имущество Обществом получены 25 сентября свидетельства о государственной регистрации собственности. Все «Здания» в 2014 году переданы по договору аренды во временное пользование .

5. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности.

По состоянию на 01.01.15 Общество имеет краткосрочную дебиторскую задолженность в сумме 2599 тыс. руб.

В том числе :

-«Расчеты по авансам, выданным» в сумме 511 тыс. руб.

-«Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 2 088 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.15 Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 2 013 тыс. руб.

В том числе:

-«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме 1 199 тыс. руб.

-Задолженность по налогам и сборам в сумме 813 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей в сумме 1 895 тыс. руб. была погашена в 1 квартале 2015 г. При подготовке бухгалтерской отчетности за 2014 год данный факт был рассмотрен как событие после отчетной даты, в результате чего Обществом не был сформирован резерв на сомнительную задолженность.

6. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, кроме отмеченного в п.6., Обществу не известно.

7. Информация об аффилированных лицах.

8.1 Список аффилированных лиц:

- Учредитель - Открытое Акционерное общество производственно-коммерческая фирма «ВОДОКАНАЛСТРОЙ»

-Генеральный директор – Гусев Павел Андреевич.

8.2 Операции с аффилированными лицами:

- с учредителем: возмещение расходов за период с 20.05.2014 по 31.10.2014 в сумме 1 616 тыс. руб. по Соглашению № Б/Н от 20.05.2014 г.

- с генеральным директором: получен займ в сумме 25 тыс. руб. по договору займа № 10-2014 от 02.06.2014г. (беспроцентный).

8. Раскрытие информации к бухгалтерскому балансу

Так как все «Здания» в 2014 году переданы по договору аренды во временное пользование, в бухгалтерском балансе отражены в строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» в сумме 69 937 тыс. руб.

9. Раскрытие информации к отчету о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах за 2014 год по стр. 2340 «Прочие доходы» отражена величина доходов 1 616 тыс. руб., полученных от предыдущего собственника имущества, в виде компенсационных выплат, согласованных к получению на период перерегистрации права собственности ОАО «Форт Ист» на объекты недвижимости, полученные в виде вклада в уставный капитал. С целью наиболее достоверного представления информации о деятельности ОАО «Форт Ист» прочие доходы отражены с НДС в размере 246 тыс. руб. На эту сумму скорректирован показатель стр. 2110 «Выручка». Корректировка не изменила общий финансовый результат за 2014 год и признана не существенной и не влияющей на достоверность бухгалтерской отчетности.

10. Раскрытие информации к отчету о движении денежных средств

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода составляет 7 тыс. руб.

Платежи строка 4120 в том числе :

215 тыс. руб.- оплата налогов и сборов;

174 тыс. руб — оплата госпошлины; оплаты услуг банка.

Денежные потоки от финансовых операций, поступления в том числе:

225 тыс. руб. – получен займ.

Генеральный директор

31.03.2015



П.А. Гусев

Сброшоровано, пронумеровано, скреплено печатю

На 40 листах

Генеральный директор
ООО «Петрофф-Аудит»

Е.С. Ефимова

